

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal

8319 Lesenceistvánd, Kossuth u. 145.

Napirend: 1.számú

Ügyiratszám: LIS/170-1/2026.

ELŐTERJESZTÉS

Lesenceistvánd, Zalahaláp, Uzsa községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek

2026. január 29-én tartandó együttes, nyilvános ülésére

Tárgy: Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadására javaslat

Előterjesztők: Tóth Csaba Lesenceistvánd, Lesenceistvánd község polgármestere

Igaz Sándor Zalahaláp Község polgármestere

Táborosi László Uzsa Község polgármestere

Előkészítette: Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző és Némethné Riba Erika pénzügyi főelőadó

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző d u



Tisztelt Képviselő-testületek!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (2) és (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési határozat-tervezetet a **székhely település polgármestere** a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületeknek.

A **Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal** 2025. évi költségvetésének határozat tervezete az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 29. § (3) bekezdése szerint került összeállításra.

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

Magyarország 2026.évi költségvetési törvényéről szóló 2025. évi LXIX. törvény 2. melléklet I. 3. pontjában foglaltak szerint a központi költségvetés támogatást biztosít a közös önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz.

A támogatás meghatározása az **elismert hivatali létszám** alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történik. A **Közös Önkormányzati Hivatal működésének általános támogatását a székhely önkormányzat havi ütemezésben kapja meg**, melyet az önkormányzat tovább ad a hivatal részére.

A fentiekre tekintettel a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025.évi **központi támogatása** a következőképpen alakul. A közös hivatalt alkotó három település 2024. január 1-i lakosság számát az alábbi táblázat mutatja be:

Sorszám	Megnevezés	2025. január 1-i lakosságszám (fő)
1.	Lesenceistvánd Község Önkormányzata	989
2.	Uzsa Község Önkormányzata	311
3.	Zalahaláp Község Önkormányzata	1.324
4.	Összesen	2.624

A költségvetési törvényben foglaltak szerint a település típusára, a lakosságszám kategóriára és elismert köztisztviselői létszámra vonatkozóan, a fenntartó önkormányzatok számától függő korrekciós tényezőt is figyelembe véve a közös hivatal elismert **(központilag finanszírozott)** hivatali létszáma **8,19 fő**.

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1. Info 1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	9.280.000	8,19	76.003.200
1.1.1. Info 2	1.1.1.1. - Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás	forint	0		28.646.023
1.1.1. Info 3	1.1.1.1. - Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságarányos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		41.670.667
1.1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	9.280.000		89.027.844

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi **maradványa 2.485.288 Ft**.

Működési célú támogatás bevételeként került tervezésre a **Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás által fenntartott Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat** 16.172.457 Ft, valamint a **„Lesencéktől a Balatonig” Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltató Társulás által fenntartott „Együtt egymásért” Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat** 6.804.699 Ft átvett pénzeszköz 2,0 fő köztisztviselő bérköltség fedezetére, a jegyző illetményéhez, járulékaihoz való hozzájáruláshoz.

A 2025. évre járó költség hozzájárulást **22.978.663 Ft összegben terveztük**.

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Közös Hivatal 2013. január 1. napján kezdte meg működését. Az alakuláskor a hivatal létszámkerete 13 főben lett meghatározva, és a megállapodásban rögzítve. Az engedélyezett létszámkeret 2014. szeptember 15. napjával lett teljes létszámmra feltöltve, ugyanis 2015. szeptember 1. napjától látja el a hivatal a Tapolca Környéki Önkormányzati Társulás és az általa fenntartott Balaton-felvidéki Szociális és Gyermekjóléti Szolgálat működtetésével kapcsolatos igazgatási feladatokat is. Ezt a munkakört betöltő Kolléga látja el a Lesenceistvánd és Uzsa szociális igazgatási, a Társulásokkal kapcsolatos igazgatási, ügyviteli, valamint egyes általános igazgatási (birtokvédelmi, állat egészségügyi, stb.) feladatokat is.

A hozzájárulás mértékét a közös hivatalt létrehozó Megállapodás értelmében lakosságarányosan kell megosztani. Mindezekre figyelemmel az önkormányzati hozzájárulások tervezett összegét települési bontásban a következő táblázat mutatja be:

TELEPÜLÉS	Lakosság létszáma(fő) 2025.01.01.-én	2025. évi hozzájárulás felosztása (Ft)
LESENCEISTVÁND	989	15.600.828
UZSA	311	4.905.822
ZALAHALÁP	1.324	20.885.234
ÖSSZESEN	2.624	41.391.884 Ft

Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évre tervezett bevételi előirányzata összesen 156.012.183 Ft.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

I.1. Foglalkoztatottak személyi juttatásai

I.1.1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek

A rendszeres és nem rendszeres személyi juttatások között a törvényi előírásoknak megfelelően az alábbi tételek kerültek betervezésre. A pótlékok meghatározásánál a Kttv. alapján előírt kötelező pótlékok kerültek meghatározásra.

Személyi illetmény

114.798.108,- Ft

A kormány a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló Korm. rendeletében 2026. január 1-jétől a minimálbér összegét 322.800 forintban, a garantált bérminimum összegét 373.200 forintban állapította meg.

Az állami költségvetésről szóló törvényben 2008. óta változatlan összegben megállapított alacsony illetményalap (38.650,-Ft) miatt ma rendkívül nehéz az üres álláshelyek, munkakörök megfelelően kvalifikált munkaerővel történő betöltése, az önkormányzati közszolgálat vonzóbbá tétele. Az önkormányzati igazgatás területén komoly szakemberhiány tapasztalható, a hivatalt elhagyó munkatársak helyét egyre nehezebb pótolni.

A közszerolati tisztviselőkről szoló 2011. évi CXCI. törvény (továbbiakban: Kttv.) 116. §-a értelmében a köztisztviselőt iskolai végzettségük és közszerolati jogviszonyban eltöltött idejüknek megfelelően kell besorolni. A Kttv. rendelkezései szerint besorolási osztályokról és fizetési fokozatokról rendelkezik, mely alapján az alapilletmény az illetményalap fizetési fokozathoz tartozó szorzószámokkal kiszámolt összege.

Sajnos, előbb említett táblázat szerint a pályakezdő felsőfokú végzettségűek és az évtizedek óta a közszerolásban dolgozó középokú végzettségűek illetménye évek óta nem éri el a garantált bérminimum szintjét, illetményüket a mindenkorl garantált bérminimumhoz szükséges igazítani a munkáltatónak. A kormányrendeletben megállapított garantált bérminimum összegét a 38.650,- Ft-os alapilletménnyel számolva, 37 év szololati idő után sem fogja elérni sem a felsőfokú (6-os szorzó), sem a középokú (4,4-es szorzó) végzettségű köztisztviselők illetménye.

Az önkormányzati munka színvonalának megőrzése, illetve emelése, a jelentős tapasztalattal rendelkező szakemberek megtartása, a környező települések kedvezőbb juttatásai miatti elszívó hatás megakadályozása érdekében véleményem szerint indokolt a köztisztviselői bérek rendezése.

Fent említettek alapján 2025. évben a képviselő-testületek éppen ezért a személyi illetmények megállapítását hagyták jóvá.

A Kttv. lehetőséget biztosít ugyanis személyi illetmény megállapítására a köztisztviselők részére. A jegyző jogosult személyi illetményt megállapítani köztisztviselők részére a tárgyév március 1-jétől a következő év február végéig terjedő időszakra. Ezt a jogát korlátozza az illetmény megállapításához szükséges a polgármester jóváhagyása, továbbá a havi illetmény nem haladhatja meg a Központi Statisztikai Hivatal által hivatalosan közzétett, a tárgyévet megelőző évre vonatkozó nemzetgazdasági havi átlagos bruttó kereset tízszeresét. A személyi illetmény köztisztviselő részére történő megállapítása lehetőséget biztosít a hivatal vezetőjének arra, hogy a magasan képzett munkaerőt megtarthassa. A személyi illetmény megállapításával differenciálni tud a munkatársak között, és lehetőséget teremthet arra, hogy jobb teljesítményre sarkallja, motiválja a köztisztviselőket.

Véleményem szerint a kollegák megtartása, a fluktuáció csökkentése, valamint a hivatalban folytatott kiegyensúlyozott munkavégzés szempontjából elkerülhetetlen a bérek további rendezése. Nagyon fontos itt megemlíteni, hogy tavalyi évben egy kolléga jogviszonya sem szűnt meg, tehát a fluktuációt szerencsére sikerült megállítani, melyhez a bérek emelése a tavalyi évben is nagymértékben hozzájárult. 2025. évben az infláció 10 % körül volt. A személyi illetmények megállapítása a hivatal összes kollegáját érintik, a tervezett emelés átlagosan 10+10%, mely úgy gondolom, hogy a megemelkedett energiaárak, élelmiszerárak, benzinköltségek ismeretében szükséges. Igyekeztünk a költségvetést úgy előkészíteni, hogy a bérek emelésének ellenére se haladják meg jelentősen az önkormányzati hozzájárulások az előző évi önkormányzati támogatásokat, azonban az önkormányzati hozzájárulások az elmúlt két évben alig változtak, ráadásul sajnos az állami támogatás is csökkent, így valamivel több az önkormányzati hozzájárulás, mint a megelőző két évben.

Jubileumi jutalom

6.997.500Ft

A hivatal két kollegája 40 év szololati jogviszony után 5 havi jubileumi jutalomra jogosult.

I.1.2. Béren kívüli juttatások

1. Cafetéria keret meghatározása

3.555.500 Ft

A Kttv. 151.§ (1) bekezdése alapján a közszolgálati tisztségviselőt megillető cafetéria juttatás éves összege **nem lehet alacsonyabba** meghatározott illetményalap ötszörösénél ($70.000 \cdot 5 =$ bruttó 350.000 Ft/fő/év).

A Kttv. 151.§ (3) bekezdése alapján a hivatali szervezet vezetője, azaz a jegyző a közszolgálati szabályzatban rendelkezik a cafetéria -juttatás igénybevételeének részletes szabályairól, elszámolásának rendjéről és visszatérítésének szabályairól.

I.1.3. Közlekedési költségtérítés

1. Közlekedési költségtérítés

900.000 Ft

A munkába járással kapcsolatos utazási költségtérítésről szóló 39/2010. (II.26.) Kormányrendelet 3.§ (2) bekezdése alapján a gépkocsival munkába járó közszolgálati tisztségviselők (6fő) részére pedig a 30 Ft/km költségtérítés kerül elszámolásra.

I.1.4. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai

1. Teljesítményértékelésen alapuló anyagi elismerés

Az anyagi elismerés összegének felhasználására, felosztására teljesítményértékelés alapján a hivatal vezetőjének döntése és a polgármesterek egyetértése esetén kerülhet sor. Jelen költségvetésben jutalom nem került tervezésre, amennyiben érkezik kiegészítő állami támogatás, akkor a költségvetés módosítására van lehetőség.

2. Egyéb sajátos juttatások

156.000 Ft

A Kttv. 143.§ (2) bekezdése alapján a fizetési számlához kapcsolódóan a köztisztviselő részére **legfeljebb havonta** a költségvetési törvényben meghatározott mértékű bankszámla hozzájárulás adható, melynek mértéke 2026. évben **1.000 Ft/hó/ köztisztviselő**.

3. Egyéb személyi juttatás:

1.726.000 Ft

Ide tervezzük a betegszabadságok fedezetét, valamint a monitor előtti munkavégzéshez szükséges védőszemüveg támogatást és az anyakönyvvezető munkaruha juttatását.

A foglalkoztatottak személyi juttatásai 128.735.608 Ft összeget tesznek ki.

II. MUNKADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A személyi juttatások után fizetendő **szociális hozzájárulási adó 17.077.072 Ft** összegben került betervezésre, mely összeg tartalmazza a jubileumi jutalmak járulékát, valamint cafetéria keretében biztosított juttatások és a reprezentáció után fizetendő, munkáltatót terhelő személyi jövedelemadót is.

III. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadásokat a 2025. évi tény adatokat figyelembe véve terveztük, az alább részletezettek szerint:

III.1. Szakmai anyagok **18.000 Ft**

Itt került megtervezésre a könyvbeszerzés, folyóirat beszerzés, egyéb információhordozó beszerzés, egyéb szakmai anyagbeszerzés.

III.2. Üzemeltetési anyagok beszerzése **888.000 Ft**

Itt került megtervezésre az irodaszer, nyomtatvány beszerzés és egyéb üzemeltetési fenntartási anyagbeszerzés.

III.3. Szolgáltatási kiadások

III.3.1 Informatikai szolgáltatások igénybevétele **3.544.190 Ft**

Az egyéb különféle informatikai szolgáltatás az alábbiak szerint:

- iktató program szoftver követési díja	180.000 Ft/év
- Vizuál regiszter	100.000 Ft/év
- INFEX Kft. rendszer gazda szolgáltatás	504.000 Ft/év
- Cloudworks - dokumentum közzétételi lista	84.879 Ft/év
- Telekom mobil adatforgalom	12.000 Ft/év
- Widenet Kft internet	120.000 Ft/év
- Közinformatika Zrt. (ASP)-	475.200 Ft/év
- Ann § Clayton Kft. (kockázatkezelés, integritás tanácsadás)	144.000 Ft/év
- MKVK oktatási központ, kreditpontok	248.750 Ft/év

III.3.2. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások az alábbiak szerint

• Dr. Skoda Lilla (GDPR-adatvédelem)	1.200.000 Ft/év
--------------------------------------	-----------------

III. 3.3. Rezsiköltségek: **939.120 Ft**

• Gázenergia:	805.800 Ft
• Víz:	133.320 Ft

III.3.4. Egyéb szolgáltatások

1.500.000 Ft

- | | |
|---|---------------|
| • Foglalkoztatás egészségügyi térítési díja 13 fő részére | 150.000 Ft/év |
| • Patrónus Tűvédelem, Munkavédelem | 36.000 Ft/év |
| • Magyar Posta Zrt. postai közreműködési díj | 711.636 Ft/év |
| • OTP Bank Nyrt. bankköltség | 450.000 Ft/év |

III. 4. Előzetesen felszámított ÁFA

1.203.504 Ft

A vásárolt anyagok és az igénybe vett szolgáltatások után 27 % Áfá-t kell megfizetni a szállítóknak.

III.5. Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások

400.008 Ft

Kiküldetesként 400.008 Ft került betervezésre a kötelező előírt továbbképzések, konferenciákra való részvétel útiköltségeinek elszámolására.

III.6. Egyéb kommunikációs szolgáltatások

171.600 Ft

IV.BERUHÁZÁSOK

146.050. Ft

IV.I. Informatikai eszközök beszerzése

80.000Ft

A Lesenceistvádi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évre tervezett kiadási előirányzata összesen 156.012.183Ft.

Az előterjesztés 1.sz. melléklete tartalmazza a költségvetési kiadásokat és a költségvetési bevételeket jogcímenként.

Tisztelt Képviselő - testületek!

A fent bemutatott 2026. évre tervezett bevételek és kiadások egyensúlyához szükséges a fenntartó önkormányzatok lakosságszám arányos hozzájárulása, valamint a 2025. évi maradvány igénybevétele.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületek tagjait, hogy az előterjesztést vitassák meg, szükség szerint javaslataikkal egészítsék ki, és a Lesenceistvádi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetését fogadják el.

Lesenceistvánd, 2026.január 23.

Dr. Benkő Réka Zsófia
jegyző

Határozati javaslat

.....Önkormányzat képviselő-testületének/2026. (I.29.) határozata
a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének elfogadásáról

.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete az előterjesztés mellékletét képező, a
Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének tervezetét az előterjesztéssel
egyező tartalommal **elfogadja.**

.....Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2026.évi költségvetésében a
közös hivatal működéséhez lakosságarányosan fizetendő hozzájárulásft összegét
betervezi.

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma: 14fő
Közfoglalkoztatottak létszáma: 0 fő

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely település költségvetésébe.

Felhatalmazzák a Képviselő-testületek a jegyzőt, mint intézményvezetőt, hogy a jóváhagyott költségvetés
kiadási és bevételi előirányzatait – figyelemmel az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.
(XII.31.) Kormányrendelet 36.§ (1) – (3) bekezdéseiben foglaltakra – saját hatáskörében módosíthatja azzal,
hogy kötelezettségvállalás csak a szabad előirányzat erejéig történhet. Az előirányzatok saját hatáskörben
történő módosítása esetén a módosítással egyidejűleg a Közös Hivatalt alkotó önkormányzatok
polgármestereit írásban tájékoztatni kell.

Felelős: Tóth Csaba polgármester
Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Határidő: 2026.december 31.

„B” Határozati javaslat:

**.....Önkormányzat képviselő-testületének/2026.(I.29.) határozata
a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetésének elfogadásáról**

..... Község Önkormányzat Képviselő-testülete a **Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2026. évi költségvetési tervezetét az alábbi módosításokkal fogadja el:**

.....
.....**Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2026.évi költségvetésében a közös hivatal működéséhez lakosságarányosan fizetendő hozzájárulásft összegét betervezi.**

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma: 14 fő

Közfoglalkoztatottak létszáma: 0 fő

A Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely település költségvetésébe.

Felhatalmazzák a Képviselő-testületek a jegyzőt, mint intézményvezetőt, hogy a jóváhagyott költségvetés kiadási és bevételi előirányzatait – figyelemmel az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 36.§ (1) – (3) bekezdéseiben foglaltakra – saját hatáskörében módosíthatja azzal, hogy kötelezettségvállalás csak a szabad előirányzat erejéig történhet. Az előirányzatok saját hatáskörben történő módosítása esetén a módosítással egyidejűleg a Közös Hivatalt alkotó önkormányzatok polgármestereit írásban tájékoztatni kell.

Felelős: Tóth Csaba polgármester
Dr. Benkő Réka Zsófia jegyző

Határidő: 2026.december 31.

Lesenceistvánd, 2026. január 23.

Tóth Csaba Dr. Benkő Réka Zsófia
Polgármester

jegyző

